

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику Общества с ограниченной ответственностью «ДСК-Энерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «ДСК-Энерго»** (ОГРН 1047200559405, 625014, Тюменская область, город Тюмень, улица Республики, дом 253), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Общества с ограниченной ответственностью «ДСК-Энерго»** по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «ДСК-Энерго»** за 2018 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 18 марта 2019 года.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гаран-

тей того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Е.Н. Мастерских



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая группа «АНТ Аудит»,
ОГРН 1147232007064,
625001, Тюмень, улица Ямская, дом 96А, корп.1, офис 26

Член саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606067292

10 марта 2020 года

Всего сброшюровано 32 листа

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2019
		72309631		
		7203144385		
		43.2		
		65	16	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Общество с ограниченной ответственностью "ДСК-Энерго" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ по _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
 Место нахождения (адрес) _____
625014, Тюменская обл, Тюмень г, Республики ул, д. № 253
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-консалтинговая группа "АНТ Аудит"
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН 7203304790
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРН/ОГРНИП 1147232007064

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п. 6.1, 6.2	Основные средства	1150	507 996	445 846	358 803
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
п. 15.2	Отложенные налоговые активы	1180	3 855	942	961
	в том числе:		-	-	-
п. 6.4	Авансы на капитальные вложения	1185	27 108	12 855	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	11	51	30
	Итого по разделу I	1100	538 970	459 694	359 794
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 7.1	Запасы	1210	81 173	9 031	5 097
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	48	196	49
п. 8.1	Дебиторская задолженность	1230	19 867	22 605	34 144
п. 5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	100	100	100
п. 9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 178	9 186	4 930
	Прочие оборотные активы	1260	192	117	82
	Итого по разделу II	1200	114 558	41 235	44 401
	БАЛАНС	1600	653 528	500 929	404 195

Код	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1310	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	192 902	192 531	192 531
1320	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
1340	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
1350	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	256 191	205 290	136 255
1360	Резервный капитал	1360	-	-	-
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44 362	61 627	57 978
1300	Итого по разделу III	1300	493 455	459 448	386 764
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1410	Заемные средства	1410	-	-	-
1420	Отложенные налоговые обязательства	1420	549	497	482
1430	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
1450	Прочие обязательства	1450	-	-	-
1400	Итого по разделу IV	1400	549	497	482
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1510	Заемные средства	1510	-	-	-
1520	Кредиторская задолженность	1520	153 803	36 724	11 946
1530	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
1540	Оценочные обязательства	1540	5 721	4 260	5 003
1550	Прочие обязательства	1550	-	1	-
1500	Итого по разделу V	1500	159 524	40 984	16 949
1700	БАЛАНС	1700	653 528	500 929	404 195



Чудиновских Алексей
Кириллович

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "ДСК-Энерго"</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	ИНН	0710002		
Вид экономической деятельности: <u>Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительного-монтажных работ</u>	по ОКВЭД 2	по ОКФС / ОКФС	31	12	2019
Организационно-правовая форма / форма собственности: <u>Общество с ограниченной ответственностью / Частная</u>	по ОКЕИ		72309631		
Сумма в рублях: в тыс. рублей			7203144385		
			43.2		
			65	16	
			384		

Показатель	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
п. 19	Выручка	2110	307 158	210 866
п. 19	Себестоимость продаж	2120	(267 080)	(173 145)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	40 078	37 721
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п. 19	Управленческие расходы	2220	(44 524)	(27 904)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 446)	9 817
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	752	330
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	852	2 043
	Прочие расходы	2350	(17 284)	(7 875)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(20 126)	4 315
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(632)
п. 19.2	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 164)	106
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(52)	(14)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 914	(110)
	Прочее	2460	(1)	90
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(17 265)	3 649

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(17 265)	3 649
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Чудиновских Алексей
Кириллович

(расшифровка подписи)

11 февраля 2020 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
72309631		
7203144385		
43.2		
65	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ДСК-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	192 531	-	136 255	-	57 978	386 764
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	69 035	-	3 649	72 684
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 649	3 649
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
вклады в имущество от учредителя	3217	-	-	69 035	-	-	69 035
Уменьшение капитала - всего: в том числе:	3220	-	-	-	-	-	-
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
3222	X	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
3225	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
3227	X	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	192 531	-	205 290	-	61 627	459 448
Увеличение капитала - всего:	3310	371	-	50 901	-	-	51 272
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
вклады в имущество от учредителя	3313	X	X	50 901	X	-	50 901
дополнительные вклады в уставный капитал	3314	371	-	-	X	X	371
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(17 265)	(17 265)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(17 265)	(17 265)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	192 902	-	256 191	-	44 362	493 455

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	386 764	72 684	-	459 448
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(69 035)	69 035	-
после корректировок	3500	386 764	141 719	69 035	459 448
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	133 676	72 684	-	206 360
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(75 698)	(69 035)	-	(144 733)
после корректировок	3501	57 978	3 649	-	61 627
добавочный капитал					
до корректировок	3402	60 557	-	-	60 557
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	75 698	-	69 035	144 733
после корректировок	3502	136 255	-	69 035	205 290
уставный капитал					
до корректировок	3402	192 531	-	-	192 531
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	192 531	-	-	192 531

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ДСК-Энерго"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2019		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	72309631		
Коды экономической деятельности	Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ	ИНН	7203144385		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная	по ОКВЭД 2	43.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	402 796	232 961
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	388 846	231 853
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	13 950	1 108
Платежи - всего	4120	(381 480)	(234 952)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(230 475)	(123 798)
в связи с оплатой труда работников	4122	(136 177)	(99 769)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 619)	(2 651)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(13 209)	(8 734)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	21 316	(1 991)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	123	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	123	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(68 296)	(62 788)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(68 296)	(62 788)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(68 173)	(62 788)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	50 849	69 035
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	50 849	69 035
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	50 849	69 035
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 992	4 256
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 186	4 930
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 178	9 186
Беличина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Чудиновских Алексей
Кириллович

(расшифровка подписи)



Февраля 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год

1. Организация и виды деятельности

Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «ДСК-Энерго» (далее по тексту – Общество), созданное 17 февраля 2004г., является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства Российской Федерации.

Юридический адрес Общества: 625014 г. Тюмень, ул. Республики, 253, строение 22.

Органы управления Общества

К органам управления Общества относятся:

- общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган – директор.

Общее собрание участников.

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества, которое руководит деятельностью Общества в соответствии с действующим законодательством и настоящим Уставом.

Решения по вопросам, относящимся в соответствии с законодательством РФ к компетенции общего собрания участников, единолично принимаются участником Общества и оформляются письменно.

Очередное общее собрание участников Общества проводится один раз в год не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года. Очередное общее собрание участников Общества созывается исполнительным органом Общества.

На очередном Общем собрании участников утверждаются годовые результаты деятельности Общества, решаются вопросы распределения прибыли, избрания исполнительного органа, ревизора и иные вопросы.

Директор Общества.

К компетенции директора относятся вопросы руководства текущей деятельностью Общества, и иные вопросы, не отнесенные настоящим уставом и законом к компетенции единственного участника Общества.

Директор Общества является единоличным исполнительным органом Общества, без доверенности действует от имени Общества, подотчетен Участнику Общества.

Директор Общества избирается участником Общества сроком на 2 (два) года и может переизбираться неограниченное число раз.

Договор между Обществом и директором Общества, подписывается от имени Общества лицом, указанным в решении участника Общества, на котором избран директор Общества.

В качестве единоличного исполнительного органа Общества может выступать только физическое лицо, за исключением передачи полномочий по договору управляющему.

Директор Общества обязан по первому требованию участника Общества предоставить информацию, если запрашиваемая информация непосредственно касается деятельности Общества.

Назначение и увольнение главного бухгалтера, руководителей филиалов и представительств, а также иных лиц, обладающих правом подписи финансовых документов, осуществляются Директором или лицом, его замещающим.

Право первой подписи финансовых документов предоставлено Директору.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

Для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общество вправе по решению участника привлекать профессионального аудитора (аудиторскую фирму), не связанного имущественными интересами с Обществом, лицом, осуществляющим функции Директора, и участником Общества.

Привлечение аудитора для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества обязательно в случаях, предусмотренных действующим законодательством РФ.

Аудитор проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения участником Общества.

Описание деятельности Общества

В соответствии с уставом Общество вправе заниматься любыми видами деятельности, не запрещенными законодательством Российской Федерации. Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется законом, общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

Основной вид деятельности:

-Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ (43.2)

Прочие виды деятельности:

- Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (27.12)
- Производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования (27.32)
- Ремонт машин и оборудования (33.12)
- Ремонт электрического оборудования (33.14)
- Монтаж промышленных машин и оборудования (33.20)
- Производство электроэнергии (35.11)
- Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (35.12)
- Распределение электроэнергии (35.13)
- Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха (35.30)
- Обеспечение работоспособности тепловых сетей (35.30.5)
- Распределение воды для питьевых и промышленных нужд (36.00.2)
- Сбор и обработка сточных вод (37.00)
- Строительство жилых и нежилых зданий (41.2)
- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (42.21)
- Строительство местных линий электропередачи и связи (42.22.2)
- Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем (49.32)
- Хранение и складирование жидких или газообразных грузов (52.10.2)
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10)
- Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества (68.10.11)
- Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества (68.10.12)
- Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (68.32.1)
- Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (68.32.2)
- Деятельность в области права (69.10)
- Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию (69.20)

Среднегодовая численность работающих в Обществе за отчетный период составила 157 человек, за предыдущий отчетный период - 135 человек.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, составленная за отчетный период, завершившийся 31 декабря 2019 г., сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», исходя из действующих в РФ правил, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Существенное изменение содержания бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах с указанием причин, вызвавших это изменение.

3. Информация об учетной политике Общества по конкретным вопросам бухгалтерского учета

Учетная политика сформирована на основании приказа от 25.12.2018 г. № ОР/072-18 и в соответствии с Законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утверждено Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Основные средства и незавершенное капитальное строительство	К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств. К основным средствам относятся: здания, сооружения и передаточные устройства, рабочие и силовые машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент,
--	--

производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности; рабочий, продуктивный и племенной скот, многолетние насаждения, внутрихозяйственные дороги и прочие соответствующие объекты.

Объекты недвижимости включаются в состав объектов основных средств с момента ввода объекта в эксплуатацию, независимо от даты его государственной регистрации.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации учет и контроль за их движением организован на забалансовом счете МЦ10 «Материальные ценности в эксплуатации».

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (в том числе бывших в эксплуатации), является сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Государственная пошлина за регистрацию прав на недвижимое имущество, уплаченная до ввода в эксплуатацию объекта недвижимого имущества, увеличивает его первоначальную стоимость, после ввода в эксплуатацию - как федеральный сбор, учитываемый в составе прочих расходов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно) или при получении в счет вклада в уставный (складочный) капитал, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Первоначальная стоимость основных средств при их изготовлении самим Обществом определяется исходя из фактических затрат, связанных с изготовлением этих основных средств. Учет и формирование затрат на производство основных средств осуществляются в порядке, установленном для учета затрат соответствующих видов продукции, изготавливаемых предприятием.

Первоначальная стоимость объектов основных средств, выявленных в результате проведения инвентаризации, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату проведения инвентаризации.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается только в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Переоценка стоимости основных средств не проводится.

При необходимости срок полезного использования согласовывается с техническими службами, в подотчете которых находятся эти объекты.

По объектам, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из срока, установленного при их вводе в состав основных средств, с учетом срока их использования у предыдущего собственника. При этом срок использования объекта бывшим владельцем должен быть документально подтвержден.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации, организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Амортизация объектов

Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по этим основным средствам.

ООО «ДСК-Энерго» применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков их полезного использования.

В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливается, кроме случаев:

- перевода объекта по решению руководителя организации на консервацию на срок более 3 месяцев;
- на период восстановления объекта (ремонт, реконструкция, модернизация) продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Амортизация не начисляется:

	<p>- по земельным участкам.</p> <p>По основным группам основных средств сроки полезного использования составляют:</p> <p>- по линиям электропередач и кабельным линиям – 14 лет 11 мес.</p>
<p>Материально-производственные запасы</p>	<p>К материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.</p> <p>В составе запасов учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь).</p> <p><u>Оценка запасов</u></p> <p>В ООО «ДСК-Энерго» материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.</p> <p>Учет сырья, материалов и других аналогичных ценностей ведется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».</p> <p>Фактическая себестоимость материально-производственных запасов при их изготовлении самой организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство материально-производственных запасов осуществляется организацией в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции.</p> <p>Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, определяется исходя из их денежной оценки, согласованной учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.</p> <p>Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, полученных организацией по договору дарения или безвозмездно, а также остающихся от выбытия основных средств и другого имущества, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.</p> <p>Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) денежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость материально-производственных запасов, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) денежными средствами, определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные материально-производственные запасы.</p> <p>Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет по фактической себестоимости.</p> <p>Вне зависимости от условий приобретения, тара принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.</p> <p>Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала (присоединение к договорной цене материала, присоединение к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединение к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов и др.).</p> <p>При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.</p> <p>Оценка материально-производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе (виду) запасов путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.</p> <p>МПЗ, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.</p>

	<p>К специальной одежде и обуви следует относить: специальную одежду, специальную обувь и предохранительные приспособления (комбинезоны, костюмы, куртки, брюки, халаты, полушубки, тулупы, различную обувь, рукавицы, очки, шлемы, противогазы, респираторы, другие виды специальной одежды).</p> <p>Перечень профессий рабочих, должностей специалистов и служащих, которым положена выдача специальной одежды и средств индивидуальной защиты, а также сроки ее носки утверждается директором Общества.</p> <p>Специальная одежда и обувь принимается к бухгалтерскому учету аналогично иным МПЗ по учетной цене (по договорным ценам).</p> <p>Специальную одежду и обувь, не принадлежащую предприятию, но находящуюся в его пользовании или распоряжении, следует учитывать на забалансовом счете и принимать к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в договоре, или в оценке, согласованной с ее собственником.</p> <p>Стоимость спецодежды и обуви, срок эксплуатации которой составляет менее 12 месяцев, списывается одновременно в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент передачи работникам.</p> <p>Стоимость специальной одежды и обуви, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев учитываемой на счете 10 «Материалы», субсчет 10-11 «Специальная одежда и обувь в эксплуатации» списывается линейным способом исходя из срока эксплуатации.</p>
Денежные средства и денежные эквиваленты	<p>К эквивалентам денежных средств Обществом относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.</p> <p>По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражаются средства Общества на счетах в кредитных организациях, в операционных и иных кассах, используемые Обществом при расчетах за выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев, депозитные вклады со сроком размещения не более 365 дней.</p> <p>Для целей составления отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицируются Обществом на основании критериев, установленных пунктами 9-11 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденный Приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. №11н. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы, отражаются как денежные потоки от текущих операций.</p> <p>В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:</p> <ul style="list-style-type: none"> - поступления и платежи, возникающие в связи с поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам; - прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.
Доходы и расходы	<p>Выручка от продажи выполнения работ и оказания услуг отражается Обществом в учете по мере результатов выполненных работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.</p> <p>Для признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» Обществом используется способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.</p> <p>Обществом применяется метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем общехозяйственные и административные расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включаются в стоимость активов).</p>
Дебиторская задолженность	<p>В бухгалтерском учете ООО «ДСК-Энерго» дебиторская задолженность за реализованные товары (работы, услуги) определяется исходя из цены, установленной договором с покупателем (заказчиком). Если цена не предусмотрена в договоре и не может быть установлена исходя из условий договора, то для определения величины дебиторской задолженности принимается цена, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет выручку в отношении аналогичной продукции (товаров, работ, услуг) либо предоставления во временное пользование (временное владение и пользование) аналогичных активов.</p> <p>Дебиторскую задолженность, по которой срок исковой давности истек,</p>

	<p>другие долги, нереальные для взыскания, следует списывать по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, приказа (распоряжения) руководителя организации.</p> <p>При списании задолженности должника на финансовые результаты (в убыток), указанная задолженность отражается на забалансовом счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов" и числится в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.</p> <p>ООО «ДСК-Энерго» создает резерв по сомнительным долгам по расчетам за продукцию, товары, работы и услуги в отношении всех организаций и граждан за исключением Учредителя.</p> <p>Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.</p> <p>Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.</p>
Оценочные обязательства	<p>Обществом формируется оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков работников на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» и включаются в состав расходов на оплату труда соответствующих категорий работников в зависимости от структурного подразделения с использованием счетов 20.01 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы».</p> <p>Общество ежемесячно формирует резерв на оплату отпусков на основании текущего среднемесячного фонда оплаты труда (ФОТ), умноженного на долю в ФОТ начисленных очередных отпусков и компенсации отпуска на увольнение.</p> <p>Резервы по окончании отчетного года на оплату предстоящих отпусков в следующем году начисляются по оперативным кадровым данным (инвентаризация отпусков на конец отчетного периода). Сумма неизрасходованного резерва уменьшает начисленный по результатам инвентаризации резерв на конец отчетного года.</p> <p>В том случае, если сумма числящегося остатка оценочных обязательств меньше исчисленной величины предполагаемых расходов на оплату неиспользованных отпусков, производится единовременное доначисление резерва.</p> <p>В случае, если сумма числящегося остатка оценочных обязательств предстоящих расходов на оплату отпусков превышает исчисленную величину предполагаемых расходов на оплату неиспользованных отпусков, производится уменьшение резерва на соответствующую разницу посредством сторнировочных записей..</p>
Инвентаризация активов и обязательств	<p>Порядок и сроки проведения инвентаризации в ООО «ДСК-Энерго» определяются (утверждаются) руководителем Общества, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.</p> <p>Для проведения инвентаризации в Обществе создается постоянно действующая комиссия, которая отвечает за проведение плановых и внеплановых инвентаризаций. Данная комиссия утверждается приказом директора Общества.</p> <p>Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится в соответствии с Методическими указаниями по проведению инвентаризации имущества и финансовых обязательств.</p> <p>Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета отражаются в учете.</p>
Критерии существенности в бухгалтерском учете	<p>ООО «ДСК-Энерго» расшифровывает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.</p> <p>Уровень существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности Общества утверждается в размере 5% от валюты баланса.</p> <p>Существенными следует признавать ошибки (операции), которые могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период, если они составляют:</p> <ul style="list-style-type: none"> - не менее 5% от величины чистой прибыли по данным предварительно представленной отчетности за отчетный год; либо - не менее 2% от величины статьи бухгалтерской отчетности по данным предварительно представленной отчетности за отчетный год.

Корректировка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности предшествующих отчетных периодов

4. Внесение изменений в учетную политику (п. 21 ПБУ 1/2008):

Изменение учетной политики обусловлено применением метода директ-костинг, где управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в себестоимость продаж (п. 9 ПБУ 10/99).

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование статьи (код строки)	2018 г.			Причина корректировки
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	
Отчет о финансовых результатах					
	2120 «Себестоимость продаж»	(201 049)	+27 904	(173 145)	Исправление ошибок прошлых лет: Общехозяйственные расходы отражаются в составе управленческих расходов, а не в составе себестоимости продаж.
	2220 «Управленческие расходы»	0	-27 904	(27 904)	
	2500 «Совокупный финансовый результат периода»	3 649	0	3 649	

5. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Показатели бухгалтерской отчетности в 2019 г. за 2018 и 2017 г. сформированы путем корректировки данных бухгалтерской отчетности за 2018 г.

Показатели бухгалтерской отчетности с учетом корректировок представлены в таблице:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование статьи (код строки)	31.12.2017 г.			31.12.2018 г.			Причина корректировки
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	
Бухгалтерский баланс								
1.	Строка 1185 «Авансы на капитальные вложения»	0	0	0	0	+12 855	12 855	Исправление существенной ошибки по отражению в отчетности авансов на капитальные вложения.
2.	Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»	0	+30	30	0	+51	51	Неправомерно в составе дебиторской задолженности учитывались расходы будущих периодов.
3.	Строка 1230 «Дебиторская задолженность»	34 169	-25	34 144	35 527	-12 922	22 605	Исправление существенной ошибки по отражению в

								отчетности авансов на капитальные вложения, неправомерно в составе дебиторской задолженности учитывались расходы будущих периодов.
4.	Строка 1260 «Прочие оборотные активы»	87	-5	82	102	+15	117	Неправомерно в составе дебиторской задолженности учитывались расходы будущих периодов.
5.	Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»	5 000	-4 900	100	9 220	-9 120	100	Исправление существенной ошибки по отражению в отчетности денежных эквивалентов.
6.	Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	30	+4 900	4 930	66	+9 120	9 186	
	Итого по активу	404 195	0	404 195	500 929	0	500 929	
7.	Строка 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»	60 557	+75 698	136 255	60 557	+ 144 773	205 330	Исправление существенной ошибки прошлых лет: вклады в имущество денежными средствами отражаются в составе добавочного капитала, а не в составе нераспределенной прибыли.
8.	Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	133 676	- 75 698	57 978	206 360	- 144 773	61 587	
9.	Итого по пассиву	404 195	0	404 195	500 929	0	500 929	

№ п/п	Наименование статьи (код строки)	2018 г.			Причина корректировки
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	
Отчет о финансовых результатах					
10.	Строка 2340 «Прочие доходы»	71 078	- 69 035	2 043	Исправление существенной ошибки прошлых лет: вклады в имущество денежными
11.	Строка 2421 «в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)»	13 913	-13 807	106	

II	Строка 2400 «Чистая прибыль»	72 684	- 69 035	3 649	средствами отражаются в составе добавочного капитала, а не в составе прочих доходов
III	Строка 2500 «Совокупный финансовый результат периода»	72 684	- 69 035	3 649	

№ п/п	Наименование статьи (код строки)	2018 г.			Причина корректировки	
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок		
Отчет об изменении капитала						
14.	Строка 3100/3300 «Величина капитала на 31.12.2017 г.»	Добавочный капитал	60 557	+75 698	136 255	Исправление существенной ошибки прошлых лет: вклады в имущество денежными средствами отражаются в составе добавочного капитала, а не в составе прочих доходов
		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	133 676	-75 698	57 978	
15.	Строка 3210 «Увеличение капитала – всего:»	Добавочный капитал	0	+69 035	69 035	
		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	72 684	-69 035	3 649	
16.	Строка 3311 «Чистая прибыль»	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	72 684	-69 035	3 649	
17.	Строка 3217 «Вклады в имущество от учредителя»	Добавочный капитал	0	+69 035	69 035	
18.	Строка 3200/3300 «Величина капитала на 31.12.2018 г.»	Добавочный капитал	60 557	+144 733	205 290	
		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	206 360	-144 733	61 627	

№ п/п	Наименование статьи (код строки)	2018 г.			Причина корректировки
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	
Отчет о движении денежных средств					
19.	Строка 4110 «Поступления - всего»	217 513	+15 448	232 961	Исправление существенной ошибки прошлых лет: некорректное заполнение ОДДС
20.	Строка 4111 «в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	216 855	+14 998	231 853	
21.	Строка 4119 «прочие поступления»	658	+450	1 108	
22.	Строка 4120 «Платежи - всего»	(297 690)	+62 738	(234 952)	
23.	Строка 4120 «в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	(187 007)	+63 209	(123 798)	
24.	Строка 4122 «в связи с оплатой труда работников»	(67 871)	-31 898	(99 769)	
25.	Строка 4129 «прочие платежи»	(40 161)	+31 427	(8 734)	
26.	Строка 4100 «Сальдо денежных потоков от	(80 177)	+78 186	(1 991)	

	текущих операций»			
27.	Строка 4220 «Платежи - всего»	(5)	- 62 783	(62 788)
28.	Строка 4221 «в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов »	(5)	- 62 783	(62 788)
29.	Строка 4200 «Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций»	(5)	- 62 783	(62 788)
30.	Строка 4310 «Поступления - всего»	0	+69 035	69 035
31.	Строка 4312 « денежных вкладов собственников (участников)»	0	+69 035	69 035
32.	Строка 4300 «Сальдо денежных потоков от финансовых операций»	0	+69 035	69 035
33.	Строка 4400 «Сальдо денежных потоков за отчетный период»	(80 182)	+84 438	4 256
34.	Строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода»	30	+4 900	4 930
35.	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»	(80 152)	+89 338	9 186

6. Основные средства

6.1. Наличие и движение основных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	432 240	(55 941)	138 921	(2 544)	2 534	(23 788)	568 664	(77 195)
	5210	за 2018г.	374 612	(41 374)	57 643	(15)	15	(14 582)	432 240	(55 941)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	9 101	(6 713)	977	(327)	318	(663)	9 751	(7 058)
	5211	за 2018г.	8 370	(6 095)	731	-	-	(618)	9 101	(6 713)
Сооружения	5202	за 2019г.	408 276	(39 566)	132 222	-	-	(22 060)	540 499	(61 626)
	5212	за 2018г.	351 723	(26 377)	56 553	-	-	(13 189)	408 276	(39 566)
Офисное оборудование	5203	за 2019г.	1 627	(1 503)	-	-	-	(41)	1 627	(1 545)
	5213	за 2018г.	1 497	(1 287)	131	-	-	(217)	1 627	(1 503)
Транспортные средства	5204	за	9 708	(7 530)	4 658	(2 110)	2 110	(838)	12 256	(6 258)

	2019г.									
	за 2018г.	9 708	(7 053)	-	-	-	(478)	9 708	(7 530)	
Другие виды основных средств	за 2019г.	1 109	(560)	1 109	(106)	106	(173)	2 112	(626)	
	за 2018г.	895	(506)	229	(15)	15	(69)	1 109	(560)	
Здания	за 2019г.	125	(33)	-	-	-	(12)	125	(45)	
	за 2018г.	125	(21)	-	-	-	(12)	125	(33)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2019г.	36	(36)	-	-	-	-	36	(36)	
	за 2018г.	36	(36)	-	-	-	-	36	(36)	
Земельные участки	за 2019г.	2 258	-	-	-	-	-	2 258	-	
	за 2018г.	2 258	-	-	-	-	-	2 258	-	

В 2019, 2018 г.г. амортизация не начислялась по земельным участкам, а также по полностью самортизированным основным средствам.

На 31 декабря 2019 г. на балансе Общества числятся объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию в 2019 г. и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации:

- КЛ-10 кВ от РТП-2 до ТП-4.11А Тюм. обл., г.Тюмень, в р-не д.Патрушева (400м) (инвентарный № 747) с первоначальной стоимостью 1 901 330,16 руб;
- ЛЭП-0,4 кВ от ТП-35А (3097) до ВРУ №1 ж/д ГП-35.2 (110 м) (инвентарный № 748) с первоначальной стоимостью 451 012,21 руб;
- Трансформаторная подстанция ТП-4.11А (№3302) Тюменская область, г.Тюмень, в районе д.Ожогово (23,1)м2 (инвентарный № 749) с первоначальной стоимостью 5 700 928,71 руб.

6.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	69 546	86 031	(131)	(138 921)	16 526
	5250	за 2018г.	25 564	101 879	(254)	(57 643)	69 546
в том числе:							
Блочный комплектный распределительный пункт типа БКРП	5241	за 2019г.	25 158	97	-	(25 248)	7
	5251	за 2018г.	-	25 158	-	-	25 158
Трансформаторная подстанция ТП	5242	за 2019г.	6 429	52 726	-	(59 154)	1
	5252	за 2018г.	11 964	26 231	-	(31 766)	6 429
Кабельная линия	5243	за 2019г.	37 959	26 379	-	(47 821)	16 518
	5253	за 2018г.	13 600	50 130	-	(25 771)	37 959
Транспортные средства	5244	за 2019г.	-	4 657	-	(4 657)	-
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
Прочие объекты ОС	5245	за 2019г.	-	2 172	(131)	(2 041)	-
	5255	за 2018г.	-	360	(254)	(106)	-

6.3. Наличие и движение арендованных основных средств

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)		
		На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства,	5280	-	-	-

числящиеся на балансе				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	264 275	108 580	27 106
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

6.4. Авансы на капитальные вложения

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты, связанные со строительством и приобретением объектов основных средств, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I "Внеоборотные активы" ввиду их существенности по самостоятельной строке 1185 «Авансы на капитальные вложения».

Сумма выданных авансов на капитальные вложения составила по состоянию на 31.12.2019 г. – 27 108 тыс.руб. (за минусом НДС), по состоянию на 31.12.2018 г. – 12 855 тыс.руб.

7. Запасы

7.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение ст-ти	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2019г.	9 031	-	457 045	(384 903)	-	-	X	81 173	-
	5420	за 2018г.	5 097	-	282 514	(278 580)	-	-	X	9 031	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	9 031	-	189 965	(117 823)	-	-	33 417	81 173	-
	5421	за 2018г.	5 097	-	81 465	(77 531)	-	-	(33 286)	9 031	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	267 080	(267 080)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	201 049	(201 049)	-	-	-	-	-

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

8. Дебиторская задолженность

8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменение за период			На конец	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	погашение	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-

										ным дол- гам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	22 650	(45)	1 686	(4 353)	-	19 912	(45)	
	5530	за 2018г.	36 086	(1 942)	3 584	(17 020)	1 987	22 650	(45)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	15 027	(45)	-	(3 756)	-	11 271	(45)	
	5531	за 2018г.	32 047	-	-	(17 020)	1 987	15 027	(45)	
Авансы выданные с НДС	5512	за 2019г.	2 264	-	-	(597)	-	1 667	-	
	5532	за 2018г.	915	-	1 349	-	-	2 264	-	
Расчеты по налогам и взносам	5513	за 2019г.	5 201	-	1 686	-	-	6 887	-	
	5533	за 2018г.	3 027	-	2 174	-	-	5 201	-	
Прочая	5514	за 2019г.	158	-	-	(70)	-	88	-	
	5534	за 2018г.	97	-	61	-	-	158	-	
Итого	5500	за 2019г.	22 650	(45)	1 686	(4 353)	-	19 912	(45)	
	5520	за 2018г.	36 086	(1 942)	3 584	(17 020)	1 987	22 650	(45)	

8.2. Просроченная дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	45	-	45	-	1 942
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	45	-	45	-	1 942
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

9. Информация о денежных средствах

(тыс. руб.)

Вид	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Наличные денежные средства	4	2	4
Остатки по счетам	18	64	26
Денежные эквиваленты	13 156	9 120	9 120
Итого	13 178	9 186	9 150

Обществом в состав денежных эквивалентов включаются денежные средства, находящиеся на депозитном вкладе, по договору банковского вклада № 28-5/27-265, согласно которому ООО «ДСК-Энерго» вправе истребовать сумму с депозитного счета в пределах суммы, превышающей размер неснижаемого остатка в сумме 100 тыс.руб.

Остатки денежных средств и депозитные вклады подтверждены выписками банков и актами инвентаризации. Денежная наличность в кассе проверена и соответствует лимиту.

Общество по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива не имеет.

В Отчете о движении денежных средств по строке 4119 «Прочие поступления» включены суммы свернутого НДС.

$$\text{НДС свернутый} = \text{НДС от покупателей} - \text{НДС поставщикам} - \text{НДС уплаченный}$$

2018 г. НДС свернутый = 41 734 – 31 982 – 9 024 = 728 тыс. руб.

2019 г. НДС свернутый = 77 540 - 57 147 – 7 208 = 13 185 тыс. руб.

В строке 4122 «в связи с оплатой труда работников» включены суммы по уплаченному НДФЛ, страховым взносам начисленные с оплаты труда и исполнительным документам.

Сумма денежных потоков в отчете о движении денежных средств по основному обществу – ОАО «ТДСК» составила:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 год	2018 год
Строка 4111 «в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	297 706	154 181
Строка 4312 «денежных вкладов собственников (участников)»	50 849	69 035

10. Кредиторская задолженность

10.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло погашение	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	36 724	118 064	(985)	-	-	-	153 803
	5580	за 2018г.	11 946	26 026	(1 248)	-	-	-	36 724
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	16 725	22 632	-	-	-	-	39 357
	5581	за 2018г.	1 815	14 910	-	-	-	-	16 725
авансы полученные (без НДС)	5562	за 2019г.	11 312	86 043	-	-	-	-	97 355
	5582	за 2018г.	1 240	10 072	-	-	-	-	11 312
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	4 538	7 750	-	-	-	-	12 288
	5583	за 2018г.	5 786	-	(1 248)	-	-	-	4 538
задолженность перед персоналом по оплате труда	5566	за 2019г.	3 099	1 639	-	-	-	-	4 738
	5586	за 2018г.	2 981	118	-	-	-	-	3 099
прочая	5566	за 2019г.	1 050	-	(985)	-	-	-	65
	5586	за 2018г.	124	926	-	-	-	-	1 050
Итого	5550	за 2019г.	36 724	118 064	(985)	-	-	-	153 803
	5570	за 2018г.	11 946	26 026	(1 248)	-	-	-	36 724

На отчетные даты просроченная кредиторская задолженность отсутствовала.

11. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 260	10 335	(8 469)	(406)	5 721
в том числе: Оценочные обязательства по отпускам	5701	4 260	10 335	(8 469)	(406)	5 721

Оценочное обязательство создано по отпускам будущих периодов, его величина относится на расходы по обычным видам деятельности и будет исполнено в течении 12 месяцев 2020 г.

12. Информация об условных активах и (или) условных обязательствах Организации

Общество по состоянию на отчетную дату не участвует в судебных разбирательствах. Иные условные активы и условные обязательства также отсутствуют.

13. Информация о доходах и расходах Общества

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	За 2019 год	За 2018 год
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость)	307158	210866
<i>в том числе:</i>		
Обслуживание объектов промышленной зоны, инженерных сетей	50031	47578
Обслуживание объектов строительных площадок	26479	24601
Обслуживание и ремонт систем видеонаблюдения, вентиляции	1169	
Передача электроэнергии	80315	71288
Технологическое присоединение энергопринимающих устройств	27429	21448
Транспортировка сточных вод	8636	7184
Монтаж ОПС и слаботочных сетей	50263	24178
Монтаж систем вентиляции	45839	
Электромонтажные работы	16997	14589
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	267080	173145
<i>в том числе:</i>		
Обслуживание объектов промышленной зоны, инженерных сетей	(41880)	(36072)
Обслуживание объектов строительных площадок	(23078)	(17969)
Обслуживание и ремонт систем видеонаблюдения, вентиляции	(1090)	0
Передача электроэнергии	(86450)	(75117)
Транспортировка сточных вод	(11485)	(6437)
Монтаж ОПС и слаботочных сетей	(46219)	(23485)
Монтаж систем вентиляции	(40746)	0
Электромонтажные работы	(16132)	(14065)
Валовая прибыль (убыток)	40078	37721
Управленческие расходы	(44524)	(27904)
<i>в том числе:</i>		
Оплата труда	(25935)	(16199)
Страховые взносы	(6990)	(4528)
Амортизация основных средств	(218)	(224)
Аренда имущества	(3324)	(3324)
Материалы	(3606)	(701)
Программное обеспечение	(214)	(99)
Расходы на информационные и консультационные услуги	(429)	(499)
Расходы на обучение, повышение квалификации, переподготовку кадров	(100)	(32)
Расходы на содержание и эксплуатацию, ремонт и ТО ОС и иного имущества	(223)	(55)
Ремонт и тех. обслуж. оргтехники	(117)	(60)
Командировочные расходы	(48)	(142)
Расходы на приобретение воды и электроэнергии	(103)	(65)
Расходы на почтовые, телефонные, телеграфные и др. подоб. услуги	(327)	(289)
Транспортные услуги	(38)	(33)
Резерв отпусков с отчислениями	(2411)	(1477)
Прочее	(441)	(177)
Прибыль (убыток) от продаж товаров, продукции, работ, услуг	(4446)	9817

Прочие доходы :	1604	2373
<i>в том числе:</i>		
<i>Доходы от участия в других организациях</i>		
<i>Проценты по депозиту</i>	752	330
<i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества (без НДС), в т.ч.:</i>		
<i>- от продажи основных средств</i>	123	
<i>от продажи покупных материалов и услуг</i>	20	
<i>Доходы в виде сумм возмещения убытков, ущерба или доходы на основании решения суда</i>	122	3
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>	46	1993
<i>Оценочные обязательства по предстоящим отпускам</i>	406	
<i>Иные прочие доходы</i>	135	47
Прочие расходы :	(17284)	(7875)
<i>в том числе:</i>		
<i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества, в т.ч.:</i>		
<i>- от продажи основных средств</i>	(9)	
<i>от продажи покупных материалов и услуг</i>	(134)	
<i>Налог на имущество</i>	(9743)	(6647)
<i>Материальная помощь</i>	(166)	(151)
<i>Единовременное премирование</i>	(4400)	
<i>Выплаты сверх ФОТ</i>	(543)	
<i>Путевки на отдых</i>	(339)	
<i>Пени, штрафы</i>	(102)	(69)
<i>Материалы за счет прибыли</i>		(211)
<i>Расходы, списываемые в связи с возмещением убытков третьими лицами</i>	(218)	
<i>Не принимаемые для целей налогообложения</i>	(58)	(446)
<i>Расходы на услуги банков</i>	(117)	(91)
<i>Страховые взносы с выплат сотрудникам, не принимаемым в НУ</i>	(1217)	
<i>Иные прочие расходы</i>	(238)	(260)

13.1. Информация о затратах Общества на производство

Наименование показателя	Код	(тыс.руб.)	
		За 2018 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	(36 981)	(90 154)
Расходы на оплату труда	5620	(73 681)	(99 103)
Отчисления на социальные нужды	5630	(22 139)	(29 090)
Амортизация	5640	(14 581)	(23 791)
Аренда имущества, земельных участков	5650	(10 436)	(15 092)
Транспортировка электроэнергии	5660	(32 053)	(32 451)
Расходы на ремонт ТС, инструмента, иного имущества	5670	(925)	(1 932)
Технологические потери при производстве и транспортировке	5690	(4 238)	(7 911)
Прочие затраты	5650	(6 375)	(12 079)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(201 049)	(311 603)

14. Информация об учете договоров строительного подряда

В течение 2018, 2019 г.г. Общество выполняло работы по договорам строительного подряда, в отношении которых применяется ПБУ 02/2008. В связи с тем, что работы предъявляются подрядчикам ежемесячно в сумме фактически выполненных работ, сумма доходов по таким договорам признается в размере выручки, предъявленной заказчику и принятой им. При этом в себестоимость включаются сумма фактически понесенных расходов на отчетную дату.

Таким образом, по состоянию на 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. выручка по договорам строительного подряда, не предъявленная заказчику отсутствует.

15. Информация о расчетах по налогу на прибыль организаций

15.1. Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль в 2019 г.

Учет расчетов по налогу на прибыль Обществом производится в соответствии с ПБУ 18/02.

По результатам бухгалтерского учета ООО «ДСК-Энерго» в 2019 году был получен убыток в сумме (17 265) тыс. руб., в 2018 году – прибыль в сумме 3 649 тыс. руб. В 2019 году условный доход по налогу на прибыль составил: 4 025 тыс. руб. За 2018 год сумма условного расхода по налогу на прибыль составила 863 тыс. руб.

Постоянные разницы, в 2019 г. сформировались за счет превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, а также непризнание для целей налогообложения отдельных расходов, в частности в соответствии со статьей 270 НК РФ, что привело к формированию постоянной налогооблагаемой разницы в 2019 году в сумме (5 820) тыс.руб.

(тыс.руб.)

Наименование	Остаток на начало года	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	2 483	1 333	1 072	2 743
Вычитаемые временные разницы	4 708	21 069	6 500	19 277
Постоянные разницы	X	(5 820)	(5 820)	X

15.2. Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах в 2019 г.

(тыс.руб.)

Наименование	остаток на начало года	возникло (начислено) за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	497	267	214	549
Отложенные налоговые активы	942	4 214	1 300	3 855
Постоянные налоговые активы	X	X	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	(1 164)	(1 164)	X

15.3. Временные разницы в 2019 г.

(тыс.руб.)

Наименование актива или обязательства	Вычитаемые временные разницы		Отложенные налоговые активы		Налогооблагаемые временные разницы		Отложенные налоговые обязательства	
	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Внеоборотные активы	19	21	4	4	26	60	5	12
Материалы	-	-	-	-	838	602	168	120
Основные средства	163	26	33	5	180	121	36	24
Незавершенное производство	-	-	-	-	290	290	58	58
Оценочные обязательства	5 139	3 678	1 028	736	-	-	-	-
Убыток	15 747	2 775	3 149	555	-	-	-	-
Итого:	21 069	6 500	4 214	1 300	1 333	1 072	267	214

15.4. Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль в 2018 г.

	товаров/работ/услуг, с НДС		средствами		товаров/работ/услуг, с НДС	обязательства	нежными средствами	(Кт)
От ОАО "ТДСК" в адрес ООО "ДСК-Энерго"								
Аренда имущества	16 649	506	506	(24 453)	11079	2770	2770	(8 309)
Реализация товаров	1125	1 290	1 290	956	1366	245	245	(1 12)
Плата за временное пользование земельными участками	168	366	366	(14)	247	33	33	213
Оказание услуг	696	1 883	1 883	(164)	881	115	115	(766)
Договор купли-продажа нежилого помещения	2 487	238	238	(2 487)	2385	-	-	(238)
Договор хранения	158	102	102	(173)	156	39	39	(117)
Автоуслуги	1 478	1 929	1 929	(238)	1 167	478	478	689
Договор подряда	1 883			(2 812)	2 436	1 507	1 507	929
От ООО "ДСК-Энерго" в адрес ОАО "ТДСК"								
Договор тех. обслуживания	1 559	1 479	268	80	-	-	-	-
Договор обслуживания	117 514	124 674	27 080		120 927	131 316	-	7 162
Тех. присоединение	46 053	40 256	-	7 028	35 147	40 919	4 942	1 232
Услуги механизмов	62	68	61	-	61	55	13	6
Договор подряда	229 870	332 471	15 136	(115 892)	83 805	99 554	176	(13 291)
Аренда имущества	-	-	-	-	-	104	-	-

Резервы по сомнительным долгам не созданы. Погашение взаимных задолженностей осуществляется посредством зачета встречных однородных требований (взаимозачета), перечислением денежных средств на расчетный счет Общества от учредителей.

Основным управленческим персоналом являются:

ФИО	Должность	2018 г.			2019 г.			(тыс. руб.)
		Зароботная плата и иные выплаты	НДФЛ	Страховые взносы	Зароботная плата и иные выплаты	НДФЛ	Страховые взносы	
Чудиновских А.К.	Директор	3 496	454	852	7 619	990	1 314	
Самохвалов Ф.Н.	Главный инженер	1 146	149	319	1 551	202	397	
Окуловских А.В.	Зам. директора по строительству	1 080	140	309	1 491	193	387	

17. Информация об основных событиях или условиях, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, а также планы руководства Общества в отношении таких условий или событий

По состоянию на 31.12.2019 г. выявлены следующие неблагоприятные факторы финансового состояния:
 - Кредиторская задолженность в сумме 153 803 тыс. руб. значительно превышает краткосрочную дебиторскую задолженность (46 975 тыс.руб.) и доступные денежные средства 13 178 тыс.руб.
 - Сумма убытка за 2019 год составила – 17 265 тыс. руб.

Основной составляющей кредиторской задолженности на 31.12.2019 г. являются авансовые платежи от ОАО

«ТДСК» (Учредителя) на сумму 116 759 тыс. руб. по договорам подряда для приобретения материалов для оказания услуги в 2020 году.

Для улучшения финансового результата в 2020 году пересмотрена стоимость договора обслуживания объектов ОАО «ТДСК» на 15%, ожидается повышение тарифов по регулируемым видам деятельности с 01.07.2020 г.:

Наименование показателя	2020 г.		Рост тарифов
	с 01.01.2020 г.	с 01.07.2020 г.	
прочие СН2	2 472,49	2 592,46	105%
прочие НН	2 608,36	2 734,87	105%
прочие НН (ставка за сод)	487,93	516,20	106%
прочие НН (ставка за потери)	717 085,10	777 237,34	108%
население	42,65	103,98	244%

Согласно бюджету на 2020 год планируемая прибыль до налогообложения составит 34 788 тыс. руб.

Таким образом, Общество планирует осуществлять свою деятельность непрерывно в течение следующих 12-ти месяцев после отчетной даты – 31.12.2019 г.

18. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты на момент составления отчетности отсутствовали.

19. Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества

Наименование показателя	(тыс. руб.)		
	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Уставный капитал	192 902	192 531	192 531
Добавочный капитал	256 191	205 290	136 255
Нераспределенная прибыль	44 362	61 627	57 978
Стоимость чистых активов	493 455	459 488	386 764

По состоянию на 31 декабря 2019 г. стоимость чистых активов превысила сумму уставного капитала, что соответствует требованиям законодательства.

Сумма добавочного капитала сложилась за счет дополнительных вкладов участника в имущество Общества, посредством внесения денежных средств на расчетный счет.

В 2019 г. уставный капитал Общества был увеличен на 371 тыс.руб. в результате внесения дополнительного вклада в уставный капитал имуществом – оборудованием, учитываемым в качестве объектов основных средств.

Директор

«17» февраля 2019 г.



Чудиновских А.К.